

天津膜天膜科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了致同审字（2020）第 110ZA7692 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、总体经营情况：

2019 年，公司实现营业收入 516,341,745.16 元，同比减少 24.77%；实现利润总额-823,210,081.12 元，同比减少 4,726.24%；实现归属于上市公司股东的净亏损 833,095,593.05 元，同比减少 7,125.95%。

1、2019 年度主要财务数据：

项 目	2019年	2018年	同比增减
营业总收入（元）	516,341,745.16	686,359,697.96	-24.77%
营业总成本（元）	821,593,370.86	666,060,501.26	23.35%
营业利润（元）	-807,195,330.97	18,064,034.79	-4,568.52%
利润总额（元）	-823,210,081.12	17,794,377.10	-4,726.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-833,095,593.05	11,857,416.70	-7,125.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-827,295,114.35	-11,144,828.34	-7,323.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	124,423,838.09	27,314,138.04	355.53%

项 目	2019年末	2018年末	同比增减
资产总额（元）	2,020,568,158.97	2,964,451,122.08	-31.84%
负债总额（元）	1,111,780,507.78	1,206,776,260.91	-7.87%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	832,482,436.67	1,679,446,069.17	-50.43%
期末总股本（股）	302,065,356.00	303,922,186.00	-0.61%

2、主要财务指标：

项 目	2019年	2018年	同比增减
基本每股收益（元/股）	-2.75	0.04	-6,975.00%
稀释每股收益（元/股）	-2.75	0.04	-6,975.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	-2.73	-0.04	-6,725%
加权平均净资产收益率	-65.97%	0.72%	-66.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率	-65.51%	-0.68%	-64.83%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	0.41	0.09	355.56%
项 目	2019年末	2018年末	同比增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	2.76	5.53	-50.09%
资产负债率	55.02%	40.71%	14.31%

二、资产负债状况、经营成果及现金流量

(一) 公司资产项目重大变化情况：

单位：（元）

序号	项目	2019年末	2018年末	增减幅度
1	股权资产	103,939,142.45	67,144,355.72	54.80%
2	货币资金	94,495,879.63	271,340,871.89	-65.17%
3	应收利息	0.00	2,688,000.00	-100%
4	其他应收款	17,877,498.82	58,193,251.27	-69.28%
5	应收票据	1,470,598.51	31,242,550.33	-95.29%
6	存货	340,947,896.56	709,761,769.99	-51.96%
7	开发支出	3,806,236.37	2,103,668.56	80.93%
8	商誉	35,789,546.57	220,647,946.57	-83.78%
9	递延所得税资产	20,392,134.81	33,076,258.27	-38.35%
10	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	14,204,749.50	-100%
11	应收款项融资	19,025,673.15	0.00	100%
12	可供出售金融资产	0.00	77,106,528.00	-100%
13	其他权益工具投资	44,966,806.8	0.00	100%

1、2019年股权资产较上年同期增加3,679.48万元，同比增长54.80%。主要系报告期内对子公司增资、联营企业利润以及合并报表口径调整所致。

2、2019年货币资金较上年同期减少17,684.50万元，同比降低65.17%。主要系报告期内偿还到期融资贷款所致。

3、2019年应收利息较上年同期减少268.80万元，同比降低100.00%。主要系报告期内对江苏山泉津膜环境技术有限公司利息计提坏账准备所致。

4、2019年其他应收款较上年同期减少4,031.58万元，同比降低69.28%。主要系报告期内应收保证金和押金、应收关联方款项减少及计提减值准备所致。

5、2019年应收票据较上年同期减少2,977.20万元，同比降低95.29%。主要系报告期内公司收到客户的承兑汇票减少、票据贴现增多以及公司执行新会计准则列报科目调整所致。

6、2019年存货较上年同期减少36,881.39万元，同比降低51.96%。主要系报告期内建造合同形成的已完工未结算资产减少以及计提减值准备所致。

7、2019年开发支出较上年同期增加170.26万元，同比增长80.93%。主要系报告期内全膜法(UF+NF/RO)海水利用成套装备开发与工程推广应用项目增加内部开发支出所致。

8、2019年商誉较上年同期减少18,485.84万元，同比降低83.78%。主要系报告期内对金桥水科计提商誉减值准备所致。

9、2019年递延所得税资产较上年同期减少1,268.41万元，同比降低38.35%。主要系报告期内预计未来可抵扣亏损减少所致。

10、2019年以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年同期减少1,420.47万元，同比降低100.00%。主要系报告期内公司执行新会计准则列报科目调整所致。

11、2019年应收款项融资较上年同期增加1,902.57万元，同比增长100.00%。主要系报告期内公司执行新会计准则列报科目调整所致。

12、2019年可供出售金融资产较上年同期减少7,710.65万元，同比降低100.00%。主要系报告期内公司执行新会计准则列报科目调整所致。

13、2019年其他权益工具投资较上年同期增加4,496.68万元，同比增长100.00%。主要系报告期内公司执行新会计准则列报科目调整所致。

(二) 负债项目重大变化情况：

单位：（元）

序号	项目	2019年末	2018年末	增减幅度
1	应付票据	0	299,002.45	-100%
2	应付职工薪酬	16,020,104.31	8,556,205.71	87.23%
3	应交税费	13,686,587.88	30,067,841.39	-54.48%

4	应付利息	60,377.03	2,939,313.34	-97.95%
5	其他应付款	24,184,156.00	47,451,399.88	-49.03%
6	其他流动负债	20,000,000.00	50,000,000.00	-60.00%
7	长期应付款	11,121,322.66	20,658,414.20	-46.17%
8	长期借款	75,170,000.00	162,267,000.00	-53.68%
9	递延收益	7,143,232.01	13,080,705.21	-45.39%
10	递延所得税负债	1,851,953.80	4,689,086.96	-60.51%
11	预计负债	16,024,547.02	0.00	100%

1、2019年应付票据较上年同期减少29.9万元，同比降低100%，主要系本期开具的未到期需支付票据减少所致。

2、2019年应付职工薪酬较上年同期增加746.39万元，同比增长87.23%，主要系预提年终奖金截止报告期末暂未实际发放所致。

3、2019年应交税费较上年同期减少1,638.13万元，同比降低54.48%，主要系应交增值税、应交企业所得税减少所致。

4、2019年应付利息较上年同期减少287.89万元，同比降低97.95%，主要系支付计提的德联股权投资利息所致。

5、2019年其他应付款较上年同期减少2,326.72万元，同比降低49.03%，主要系偿付到期债务所致。

6、2019年其他流动负债较上年同期减少3,000万元，同比降低60%，主要系本年母公司支付关联方资金往来款所致。

7、2019年长期应付款较上年同期减少953.71万元，同比降低46.17%，主要系偿还融资机构借款所致。

8、2019年长期借款较上年同期减少8,709.7万元，同比降低53.68%，主要系本期偿还超过一年的银行借款及将一年内到期的长期借款划入一年内到期的非流动负债增多所致。

9、2019年递延收益较上年同期减少593.75万元，同比降低45.39%，主要系按照研发项目进度将递延收益结转到其他收益所致。

10、2019年递延所得税负债较上年同期减少283.71万元，同比降低60.51%，主要系母公司以1元的价格回购业绩承诺主体王刚、叶泉持有的公司股份并注销，减少股本185.68万股所致。

11、2019年预计负债较上年同期增加1,602.46万元，同比增加100%，主要系因诉讼事项计提的预计负债所致。

(三) 所有者权益重大变化情况：

单位：（元）

序号	项目	2019年末	2018年末	增减幅度
1	股本	302,065,356.00	303,922,186.00	-0.61%

1、2019年股本较上年同期减少185.68万元，同比降低0.61%，主要系甘肃金桥未完成业绩承诺公司回购的股份注销所致。

(四) 利润表对比分析

单位：（元）

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度
1	营业利润	-807,195,330.97	18,064,034.79	-4,568.52%
2	税金及附加	9,276,247.61	6,930,624.81	33.84%
3	投资收益	18,475,580.11	5,349,718.54	245.36%
4	公允价值变动收益	-1,912,534.90	14,204,749.50	-113.46%
5	资产减值损失	-327,170,438.58	-33,632,360.18	872.78%
6	信用减值损失	-202,434,372.85	0.00	100%
7	资产处置收益	-153,792.96	-86,500.95	-77.79%
8	营业外收入	20,000.00	684.75	2,820.77%
9	营业外支出	16,034,750.15	270,342.44	5,831.27%
10	所得税费用	10,052,203.4	644,619.46	1,459.40%
11	净利润	-833,262,284.52	17,149,757.64	-4,958.74%

1、2019年营业利润较上年同期减少82,525.94万元，同比降低-4,568.52%，主要系本年度计提的资产减值损失大幅增加所致。

2、2019年税金及附加较上年同期增加234.56万元，同比增加33.84%，主要系子公司本年土地使用税增加所致。

3、2019年投资收益较上年同期增加1,312.59万元，同比增加245.36%，主要系联营企业本年利润增加所致。

4、2019年公允价值变动收益较上年同期减少1,611.73万元，同比降低113.46%，主要系本年度完成承诺股份回购注销股份过户所致。

5、2019年资产减值损失较上年同期增加29,353.81万元，同比增加872.78%，主要系本年度计提的存货跌价准备、长期股权投资减值及商誉减值增加所致

6、2019年信用减值损失较上年同期增加20,243.43万元，同比增加100%，主要系本年度计提的坏账准备由“资产减值损失”科目计入“信用减值损失科目”所致。

7、2019年资产处置收益较上年同期减少6.73万元，同比降低77.79%，主要系本期处置固定资产所致。

8、2019年营业外收入较上年同期增加1.93万元，同比增加2,820.77%，主要系收取客户违约金所致。

9、2019年营业外支出较上年同期增加1,576.44万元，同比增加5,831.27%，主要系增加诉讼案件预计负债所致。

10、2019年所得税费用报告期发生额较上年同期增加940.76万元，同比上升1459.40%，主要系母公司2019年转回部分递延所得税资产所致。

11、2019年净利润较上年同期减少85,041.20万元，同比降低-4,958.74%，主要系本年度计提的减值损失大幅增加所致。

（五）现金流状况分析：

单位：（元）

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度
1	经营活动产生的现金流	124,423,838.09	27,314,138.04	355.53%

	量净额			
2	筹资活动产生的现金流量净额	-62,468,882.84	-36,909,073.71	-69.25%

1、2019年经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加9,710.97万元，同比增加355.53%，主要系本期因销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、2019年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少2,555.98万元，同比降低69.25%，主要系本期公司到期偿还的银行借款较上期增多所致。

三、公司偿债能力

截至2019年12月31日公司合并口径资产负债率55.02%，流动比率为88.47%，速动比率为47.17%，公司流动性风险较高。

天津膜天膜科技股份有限公司

2020年4月29日